

## **N° 61 Ville de Genève – Département des finances et du logement : Audit de légalité et de gestion de la Gérance immobilière municipale (GIM) rapport publié le 14 décembre 2012**

La Cour a émis 11 recommandations, toutes acceptées par l'audité. Au 30 juin 2015, 10 recommandations ont été mises en place et 1 est non réalisée.

Relativement aux **10 recommandations mises en place**, des réalisations concrètes sont constatées notamment dans les domaines suivants :

- La composition de la commission d'attribution a été modifiée afin que la responsable du secteur social ne dispose plus du droit de vote.
- Le rappel aux collaborateurs du service juridique d'appliquer strictement les dispositions légales en matière de mise en demeure.
- La gestion centralisée des droits de superficie, actuellement répartie entre le DFL et le DCA. À cet effet, les deux départements ont décidé de mettre sur pied un groupe interdépartemental de pilotage et de suivi des droits de superficie dont les activités sont décrites dans une directive générale qui est en cours d'approbation au Conseil administratif.
- Le contrôle financier a été désigné formellement pour effectuer le contrôle des calculs des rentes de superficie pour les conventions dans lesquelles il n'était pas expressément désigné, permettant ainsi une uniformisation des contrôles dans ce domaine.
- Les modalités du suivi des critères d'octroi ont été définies par l'établissement d'un processus ad hoc.
- Une solution visant à permettre d'avoir une gestion informatique intégrée des débiteurs/contentieux a été identifiée et sera mise en place.
- L'abandon de la modification réglementaire visant à mentionner expressément la dérogation octroyée aux Suisses précédemment domiciliés à Genève et de retour de l'étranger.

La **recommandation non réalisée au 30 juin 2015 concerne des** travaux qui doivent encore être réalisés, à savoir le rattachement de la GIM à la base de données commune SIDLO, utilisée par l'Office du logement et par les Fondations immobilières de droit public ; cette opération a été repoussée à nouveau en raison de difficultés rencontrées par l'État de Genève dans la mise en place de cet outil. L'intégration de la GIM devrait être effective en 2016. Cela permettra de mettre à jour les directives d'application et ainsi de traiter de manière équitable tous les demandeurs.

N°61 Audit de légalité et de gestion de la Gérance immobilière municipale (GIM)		Mise en place (selon indications de l'audit)				Suivi par la Cour
Réf	Recommandation / Action	Risque 4 = Majeur 3 = Significatif 2 = Modéré 1 = Mineur	Responsable	Délai au	Fait le	Commentaire
4.1.4	<p><b>Recommandation 1</b></p> <p>La Cour recommande de mettre en place une formation ad hoc en matière de calcul et détermination des revenus pour les collaborateurs chargés de l'enregistrement des demandes. En effet, l'audit a informé la Cour que la mise en place du guichet unique regroupant l'OLO, les FIDP et la GIM déchargera en grande partie ces derniers de leurs tâches actuelles. Ainsi, ils disposeront de plus de temps pour effectuer les calculs nécessaires à la détermination du revenu et du taux d'effort.</p>	1	Adjointe de direction responsable du secteur social	31.12.2016 (initial automne 2013, puis 30.06.2015 (mise en œuvre de la base commune des demandeurs-ses de logement (OLO/État de Genève, FIDP, GIM))		Non réalisé au 30.06.2015. L'intégration de la GIM à la base commune des demandeurs-ses de logement de l'OCLFP et des FIDP n'est pas envisageable pour 2015. Outre les importants retards pris dans la gestion des demandes par l'OCLFP/FIDP, qui doivent être absorbés avant d'envisager une intégration de la GIM à la base commune, il s'est en effet avéré que les fonctionnalités de SIDLO ne permettent, contrairement à ce qui avait été prévu à l'origine, ni la saisie automatique des données par scannage des formulaires de demandes de logement, ni la saisie en ligne par le-la demandeur-se. L'intégration mentionnée plus haut ne sera plus envisagée avant que les fonctionnalités attendues de SIDLO ne soient opérationnelles.

N°61 Audit de légalité et de gestion de la Gérance immobilière municipale (GIM)		Mise en place (selon indications de l'audit)				Suivi par la Cour
Réf	Recommandation / Action	Risque 4 = Majeur 3 = Significatif 2 = Modéré 1 = Mineur	Responsable	Délai au	Fait le	Commentaire
4.1.4	<p><b>Recommandation 2</b></p> <p>La Cour recommande à la GIM de soumettre au CA une proposition de modification du Règlement fixant les conditions de location des logements à caractère social de la Ville de Genève. Ceci permettra de donner une base réglementaire à la dérogation appliquée aux Suisses précédemment domiciliés à Genève et de retour de l'étranger. À défaut, la Cour recommande d'abandonner cette pratique.</p>	1	Adjointe de direction responsable du secteur social	30.06.2015 (initial automne 2013 (mise en œuvre de la base commune des demandeurs- ses de logement (Olo/État de Genève/FID P, GIM))	04.06.2015	Fait. La GIM a décidé d'abandonner la pratique visant à octroyer une dérogation d'inscription des demandes pour les Suisses précédemment domiciliés à Genève et de retour de l'étranger.

No 61 Audit de légalité et de gestion de la Gérance immobilière municipale (GIM)		Mise en place (selon indications de l'audit)				Suivi par la Cour
Réf	Recommandation / Action	Risque 4 = Majeur 3 = Significatif 2 = Modéré 1 = Mineur	Responsable	Délai au	Fait le	Commentaire
4.1. 4	<p><b>Recommandation 3</b></p> <p>La Cour recommande à la GIM d'appliquer strictement la directive relative à l'attribution de logements à caractère social en matière de conservation des demandes de logements ou de l'adapter à la pratique actuelle. En fonction de l'action entreprise, il conviendra :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>soit de modifier les paramètres d'Ofiger afin de ne plus permettre une prolongation de la validité de la demande sans obtention de documents probants.</li> <li>soit de modifier la directive relative à l'attribution de logements à caractère social.</li> </ul>	1	Adjointe de direction responsable du secteur social	30.06.2015 (Initial Automne 2013 (mise en œuvre de la base commune des demandeurs-ses de logement (Olo/État de Genève, FID P, GIM))	01.06.2015	Fait. La directive relative à l'attribution des logements à caractère social a été modifiée pour être conforme à la pratique.
4.2. 4	<p><b>Recommandation 4</b></p> <p>La Cour recommande à la GIM de mettre en place une directive détaillant notamment :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Les délais dans lesquels les demandes de compléments doivent être adressées aux locataires.</li> <li>La méthode d'identification et l'édition de listing des locataires devant faire l'objet d'une demande de renseignement.</li> <li>Le suivi et le contrôle de l'envoi des demandes, de la réception des documents et des calculs de modification des loyers le cas échéant.</li> </ul>	1	Adjointe de direction responsable du secteur social	Automne 2013	19.12.2013	Fait. Un processus ad hoc détaillant le traitement des demandes de renseignements est entré en vigueur le 31.10.2013 et a été révisé le 19.12.2013.

No 61 Audit de légalité et de gestion de la Gérance immobilière municipale (GIM)		Mise en place (selon indications de l'audit)				Suivi par la Cour
Réf	Recommandation / Action	Risque 4 = Majeur 3 = Significatif 2 = Modéré 1 = Mineur	Responsable	Délai au	Fait le	Commentaire
4.2.4	<b>Recommandation 5</b> La Cour recommande à la GIM de proposer au Conseil administratif un projet visant à modifier le règlement 2009 sur les questions relatives à la composition de la commission d'attribution, notamment en relation avec la séparation des tâches opérationnelles et décisionnelles de la responsable du secteur social.	1	Direction du DFL	Janvier 2013  Cf. observations de l'auditée au point 4.2.5, constat 2	19.12.2012	Fait. Par décision du conseil administratif, le droit de vote de la responsable du secteur social est supprimé. Si matériellement, la recommandation est remplie, la Cour propose d'introduire formellement l'absence du droit de vote du responsable du secteur social dans une prochaine modification du règlement.
4.3.4	<b>Recommandation 6</b> La Cour recommande à la responsable du service contentieux de rappeler à ses collaborateurs la procédure de mise en demeure.	1	Adjointe de direction responsable du secteur juridique		Décembre 2012	Fait. Lors des séances des 4 et 11 décembre 2012 du service juridique, la responsable a rappelé aux collaborateurs le strict respect des procédures.
4.3.4	<b>Recommandation 7</b> La Cour invite la GIM à identifier la solution de remplacement la plus adéquate.	2	Administrateur	Automne 2013	15.04.2014	Fait. La GIM a décidé d'utiliser les possibilités de son progiciel afin de remplacer son outil informatique actuel (Ofiger).

No 61 Audit de légalité et de gestion de la Gérance immobilière municipale (GIM)		Mise en place (selon indications de l'audit)				Suivi par la Cour
Réf	Recommandation / Action	Risque 4 = Majeur 3 = Significatif 2 = Modéré 1 = Mineur	Responsable	Délai au	Fait le	Commentaire
4.5.4	<p><b>Recommandation 8</b></p> <p>La Cour invite la GIM à désigner un responsable, en sus de la collaboratrice en charge des droits de superficie, avec les compétences suivantes :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Connaissances techniques et juridiques des droits de superficie</li> <li>• Conduite des intervenants et coordination de leurs activités</li> <li>• Contrôle de la qualité des travaux des intervenants</li> <li>• Pilotage des dossiers à risques (par exemple les parkings).</li> </ul>	2	Direction du département des finances et du logement	Mars 2013	Septembre 2014 Mars 2013	Fait. Le DFL et le DCA ont décidé de mettre sur pied un groupe interdépartemental de pilotage et de suivi des droits de superficie dont les activités sont décrites dans une directive générale qui est en cours d'approbation au Conseil administratif. Ce groupe comprend des collaborateurs et collaboratrices de la GIM et de l'Unité foncière.
4.5.4	<p><b>Recommandation 9</b></p> <p>La Cour invite la GIM à</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• adapter la procédure datant de 2004 en y incluant clairement le contrôle du suivi des obligations du superficiaire</li> <li>• s'assurer que les contrôles qui doivent être effectués dans le cadre du suivi des obligations du superficiaire sont clairement identifiables, par exemple sous la forme d'un récapitulatif</li> <li>• s'assurer que les documents à fournir par les superficiaires ainsi que leur qualité permettent d'effectuer les contrôles ressortant des conventions de superficie. Si ce n'est pas le cas, la GIM doit définir les mesures à prendre lorsque les documents ne sont pas fournis ou les mesures compensatoires qu'elle admettrait.</li> </ul>	2	GIM	À fixer en fonction des décisions prises par le Conseil administratif sur la base de la proposition du département des finances et du logement (cf reco.8)	Mars 2013	Fait. Voir commentaire concernant la recommandation 8 quant à la suite des opérations. Le document récapitulatif des contrôles à effectuer par le superficiaire a été établi.

No 61 Audit de légalité et de gestion de la Gérance immobilière municipale (GIM)		Mise en place (selon indications de l'audit)				Suivi par la Cour
Réf	Recommandation / Action	Risque 4 = Majeur 3 = Significatif 2 = Modéré 1 = Mineur	Responsable	Délai au	Fait le	Commentaire
4.5.4	<b>Recommandation 10</b> La Cour invite la GIM à proposer à l'unité des opérations foncières une revue des conventions de superficie afin d'identifier les dispositions qui ne sont plus applicables et établir, le cas échéant un avenant, de manière à les adapter aux réalités actuelles.	2	GIM	Janvier 2013	8.03.2013	Fait. Voir commentaire concernant la recommandation 8 quant à la suite des opérations.
4.5.4	<b>Recommandation 11</b> La Cour invite la GIM à fournir toutes les informations nécessaires au Contrôle Financier, afin qu'il puisse s'assurer de l'application uniforme de la convention par les deux parties prenantes, notamment la méthode d'établissement des comptes d'exploitation extracomptables des parkings. Ceci s'applique non seulement à toutes les nouvelles conventions signées, mais également à celles qui sont en cours, de manière à anticiper les potentiels conflits.  Dès l'accord obtenu, une confirmation devra être rédigée et signée par les deux parties.	2	GIM	Avril 2013	08.03.2013	Fait. La direction du DFL a donné instruction au Contrôle financier de vérifier les calculs des rentes de droits de superficie pour les parkings dont les conventions ne mentionnaient pas expressément celui-ci. Voir commentaire concernant la recommandation 8 quant à la suite des opérations.